



DO[™] Life-changing
OK software services

RAPORT OKRESOWY ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU

GRUPY KAPITAŁOWEJ DO OK

Wrocław, 13.05.2021 r.

Raport DO OK S.A. za I kwartał roku 2021 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

DO OK S.A.
Skarbowców 23b
52-025 Wrocław
KRS: 0000639585
REGON: 021498682
w:dook.pro | e:ir@dook.pro



Poland • The Netherlands • Denmark • Estonia

1. ZESTAWIENIE PODSTAWOWYCH INFORMACJI

DO OK Spółka Akcyjna, ul. Skarbowców 23B, 53-025 Wrocław, KRS 0000639585, Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy KRS, Kapitał zakładowy: 136 500 zł.

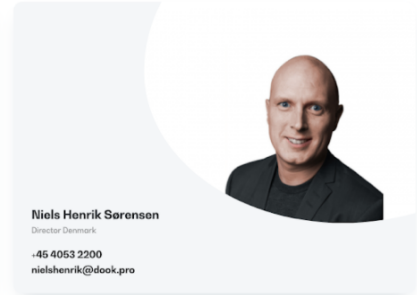
Założyciel i CEO



DOOK NL BV



DOOK DK ApS



Rada Nadzorcza DO OK SA to doświadczony międzynarodowy zespół:

Remi Caron (Holandia)

Janne Kalliola (Finlandia, Przewodniczący Code from Finland)

Sebastian Kwiecień (Polska, Przewodniczący RN)

Niels Henrik Sorensen (Dania)

Marzena Więckowska (UK, Amazon Global)



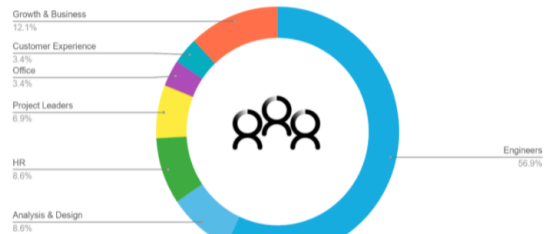
Offices:

Wrocław (Office, HR, Delivery)
Zielona Góra (Delivery)
Amsterdam (Sales & marketing)
Tallinn (Sales, product incubation)

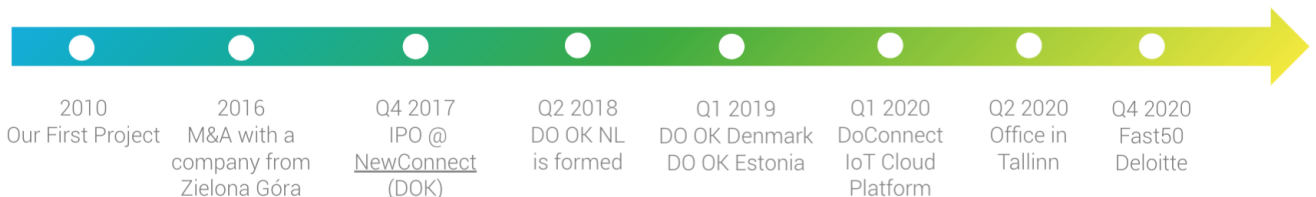


Technologies:

Python & Go, AWS
JavaScript, React, NodeJS
iOS/Android & React Native



Team of 60 people



1Q 2020 Grupy w pigułce

ok.2.9 mln zł przychodu

- 0.21 mln zysku

6 nowych klientów

22 aktywnych klientów na usługi

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej
Grupy Kapitałowej DO OK SA

Skonsolidowany Bilans Grupy Kapitałowej DO OK SA

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	421 493,35	333 078,30
I. Wartości niematerialne i prawne	41 772,79	10 500,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	41 772,79	10 500,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	322 949,76	199 706,53
1. Środki trwałe	229 369,76	142 206,53
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	163 773,74	84 021,21
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	65 596,02	58 185,32
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	93 580,00	57 500,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	93 580,00	57 500,00
III. Należności długoterminowe	44 925,93	28 721,48
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	44 925,93	28 721,48
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	39 335,29
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	39 335,29
a) w jednostkach powiązanych	0,00	39 335,29
- udziały lub akcje	0,00	39 335,29
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			0,00	0,00
- udzielone pożyczki			0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			0,00	0,00
- udzielone pożyczki			0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			11 844,87	54 815,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00	54 815,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			11 844,87	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE			3 133 599,99	2 832 375,28
I. Zapasy			355 575,02	0,00
1. Materiały			0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			0,00	0,00
3. Produkty gotowe			0,00	0,00
4. Towary			0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy			355 575,02	0,00
II. Należności krótkoterminowe			1 984 657,82	1 403 891,86
1. Należności od jednostek powiązanych			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek			1 984 657,82	1 403 891,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			1 573 985,25	1 035 053,73
- do 12 miesięcy			1 573 985,25	1 035 053,73
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			410 057,36	368 838,13
c) inne			615,21	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00	0,00

III. Inwestycje krótkoterminowe			782 049,42	1 426 490,41
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			782 049,42	1 426 490,41
a) w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			0,00	0,00
- udzielone pożyczki			0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			0,00	0,00
- udzielone pożyczki			0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			782 049,42	1 426 490,41
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach			782 049,42	1 426 490,41
- inne środki pieniężne			0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne			0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			11 317,73	1 993,01
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY			0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE			0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:			3 555 093,34	3 165 453,58

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 998 626,15	1 920 766,10
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	136 500,00	136 500,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	499 500,00	499 500,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	499 500,00	499 500,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 060 115,67	871 260,11
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 060 115,67	871 260,11
V. Różnice kursowe	27 453,40	17 444,01
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	485 898,74	329 448,18
VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-210 841,66	66 613,80
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	156 353,63	206 525,74
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
1. Ujemna wartość jednostki zależne	0,00	0,00
2. Ujemna wartość jednostki współzależne	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 400 113,56	1 038 161,74
I. Rezerwy na zobowiązania	11 875,00	21 827,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	9 952,00

2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			0,00	0,00
- długoterminowa			0,00	0,00
- krótkoterminowa			0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy			11 875,00	11 875,00
- długoterminowa			0,00	0,00
- krótkoterminowa			11 875,00	11 875,00
II. Zobowiązania długoterminowe			157 062,64	81 828,77
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			157 062,64	81 828,77
a) kredyty i pożyczki			0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe			157 062,64	81 828,77
d) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
e) inne			0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe			1 231 175,92	934 505,97
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			1 231 175,92	934 505,97
a) kredyty i pożyczki			3,75	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe			0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			1 123 844,57	719 371,09
- do 12 miesięcy			1 123 844,57	719 371,09
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy			395,24	0,00
f) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			78 602,71	163 166,29
h) z tytułu wynagrodzeń			22 347,82	46 480,51
i) inne			5 981,83	5 488,08
4. Fundusze specjalne			0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy			0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
- długoterminowe			0,00	0,00
- krótkoterminowe			0,00	0,00
PASYWA RAZEM:			3 555 093,34	3 165 453,58

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	2 841 645,18	2 282 232,57
w tym: od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 862 725,63	2 311 558,62
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia zmniejszenie - wartość ujemna)	-21 080,45	-29 326,05
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej	3 024 254,86	2 116 917,97
I. Amortyzacja	29 903,58	19 765,56
II. Zużycie materiałów i energii	10 804,49	16 114,79
III. Usługi obce	2 782 759,68	1 809 453,73
IV. Podatki i opłaty w tym:	15 491,20	3 524,44
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	127 446,06	205 696,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 876,82	9 343,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	51 973,03	53 018,98
VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Wynik ze sprzedaży (A-B)	-182 609,68	165 314,60
D Pozostałe przychody operacyjne	49 396,30	2 000,43
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	49 385,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	11,30	2 000,43
E Pozostałe koszty operacyjne	689,69	155,09
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	689,69	155,09
F Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-133 903,07	167 159,94
G Przychody finansowe	0,00	18 730,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

b) od jednostek pozostałych w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki w tym:	0,00	44,87
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	18 685,77
H Koszty finansowe	19 518,51	4 245,10
I. Odsetki w tym:	8 134,27	3 735,10
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	11 384,24	510,00
I Wynik brutto (I+/-J)	-153 421,58	181 645,48
J Podatek dochodowy	39 986,07	54 492,36
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	17 434,01	60 539,32
L Wynik netto (K-L-M)	-210 841,66	66 613,80

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej DO OK SA

Wyszczególnienie		Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
A.	PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	37 749,85	66 613,80
II.	Korekty razem	-782 329,83	170 865,61
1.	Zyski (straty) mniejszości		60 539,32
2.	Amortyzacja	29 903,58	19 765,56
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	30 702,76	-2 608,85
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-223 023,23	3 725,10
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00
6.	Zmiana stanu rezerw	-14 834,00	0,00
7.	Zmiana stanu zapasów	-355 575,01	0,00
8.	Zmiana stanu należności	-708 140,63	-138 324,32
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	258 651,85	179 564,56
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	91 937,45	33 016,23
11.	Inne korekty	108 047,40	15 188,01

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-744 579,98	237 479,41
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	231 157,50	44,87
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	231 157,50	44,87
	a) w jednostkach powiązanych	231 157,50	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	44,87
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	44,87
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	74 113,39	57 500,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	74 113,39	57 500,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	157 044,11	-57 455,13
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	44 575,82	0,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	44 575,82	0,00
II.	Wydatki	538 225,15	101 222,52
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	482 184,73	78 074,24
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	17 203,39	19 378,31
	8. Odsetki	8 134,27	3 769,97
	9. Inne wydatki finansowe	30 702,76	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-493 649,33	-101 222,52
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 081 185,20	78 801,76

E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-108 185,20	84 019,46
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-30 702,76	2 608,85
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 863 234,62	1 345 079,80
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	782 049,42	1 426 490,41
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 187 219,22	1 827 054,92
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	2 187 219,22	1 827 054,92
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	136 500,00	136 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	136 500,00	136 500,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	499 500,00	499 500,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty		
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	499 500,00	499 500,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	2 634,88	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-2 634,88	
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 634,88	
- zbycia środków trwałych		
- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 068 031,10	773 042,14
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-7 915,43	98 217,97
a) zwiększenia (z tytułu)		191 874,38
- podział zysku		191 874,38
b) zmniejszenia (z tytułu)	7 915,43	93 656,42
- podział zysku	7 915,43	93 656,42
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 060 115,67	871 260,11
5. Różnice kursowe z przeliczenia	27 453,40	17 444,01
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	132 677,19	27 939,32

5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	132 677,19	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	132 677,19	27 939,32
a) zwiększenia (z tytułu)	457 959,42	390 901,37
- podziału zysku z lat ubiegłych	457 959,42	390 901,37
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	104 737,87	89 392,51
- przeznaczenie na fundusz rezerwowy		
- wypłata dla właścicieli	104 737,87	89 392,51
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	485 898,74	329 448,18
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	485 898,74	329 448,18
7. Wynik netto		
a) zysk netto		66 613,80
b) strata netto	-210 841,66	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 998 626,13	1 920 766,10
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej DO OK SA

Jednostkowy Bilans

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	450 480,19	341 975,96
I. Wartości niematerialne i prawne	41 772,79	10 500,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	41 772,79	10 500,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	303 703,65	199 706,53
1. Środki trwałe	210 123,65	142 206,53
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	163 773,74	84 021,21
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	46 349,91	58 185,32
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	93 580,00	57 500,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	93 580,00	57 500,00
III. Należności długoterminowe	44 925,93	28 721,48
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	44 925,93	28 721,48
IV. Inwestycje długoterminowe	48 232,95	48 232,95
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	48 232,95	48 232,95
a) w jednostkach powiązanych	48 232,95	48 232,95
- udziały lub akcje	48 232,95	48 232,95
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		11 844,87	54 815,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	54 815,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		11 844,87	0,00

Wyszczególnienie		Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
B. AKTYWA OBROTOWE		2 653 975,75	2 273 824,75
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		2 252 385,98	1 261 891,44
1. Należności od jednostek powiązanych		293 695,02	284 341,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		293 695,02	284 341,96
- do 12 miesięcy		293 695,02	284 341,96
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		1 958 690,96	977 549,48
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 552 517,58	608 711,35
- do 12 miesięcy		1 552 517,58	608 711,35
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		405 558,17	368 838,13
c) inne		615,21	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		390 272,04	1 011 488,08
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		390 272,04	1 011 488,08
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00

- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		390 272,04	1 011 488,08
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		390 272,04	1 011 488,08
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		11 317,73	445,23
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:		3 104 455,94	2 615 800,71

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 783 983,52	1 696 676,54
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	136 500,00	136 500,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	499 500,00	499 500,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	499 500,00	499 500,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	924 395,86	727 624,87
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	924 395,86	727 624,87
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	221 013,90	224 710,31
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	2 573,76	108 341,36
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 320 472,42	919 124,17
I. Rezerwy na zobowiązania	11 875,00	21 827,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	9 952,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	11 875,00	11 875,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	11 875,00	11 875,00
II. Zobowiązania długoterminowe	157 062,64	81 828,77
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			157 062,64	81 828,77
a) kredyty i pożyczki			0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe			157 062,64	81 828,77
d) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
e) inne			0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe			1 151 534,78	815 468,40
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	38 009,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	38 009,55
- do 12 miesięcy			0,00	38 009,55
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			1 151 534,78	777 458,85
a) kredyty i pożyczki			3,75	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe			0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			1 119 932,79	675 632,13
- do 12 miesięcy			1 119 932,79	675 632,13
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy			395,24	0,00
f) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			6 532,47	49 858,13
h) z tytułu wynagrodzeń			20 170,53	46 480,51
i) inne			4 500,00	5 488,08
4. Fundusze specjalne			0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy			0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
- długoterminowe			0,00	0,00
- krótkoterminowe			0,00	0,00
PASYWA RAZEM:			3 104 455,94	2 615 800,71

Jednostkowy rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	2 706 382,90	2 045 555,40
w tym: od jednostek powiązanych	701 804,92	789 492,40
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 727 463,35	2 074 881,45
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia zmniejszenie - wartość)	-21 080,45	-29 326,05

ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej	2 930 450,74	2 023 797,79
I. Amortyzacja	28 834,80	19 765,56
II. Zużycie materiałów i energii	10 804,49	15 639,53
III. Usługi obce	2 761 864,64	1 775 487,96
IV. Podatki i opłaty w tym:	15 491,20	3 524,44
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	64 570,54	151 069,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	766,30	9 343,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	48 118,77	48 967,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Wynik ze sprzedaży (A-B)	-224 067,84	21 757,61
D Pozostałe przychody operacyjne	49 396,30	2 000,43
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	49 385,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	11,30	2 000,43
E Pozostałe koszty operacyjne	689,69	155,09
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	689,69	155,09
F Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-175 361,23	23 602,95
G Przychody finansowe	231 157,50	123 468,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	231 157,50	104 737,87
a) od jednostek powiązanych w tym:	231 157,50	104 737,87
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki w tym:	0,00	44,87
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	18 685,77
H	Koszty finansowe	19 518,51	4 245,10
I.	Odsetki w tym:	8 134,27	3 735,10
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	11 384,24	510,00
I	Wynik brutto (I+/-J)	36 277,76	142 826,36
J	Podatek dochodowy	33 704,00	34 485,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Wynik netto (K-L-M)	2 573,76	108 341,36

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	2 573,76	108 341,36
II.	Korekty razem	-412 817,80	62 540,61
	1. Amortyzacja	28 834,80	19 765,56
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	30 702,76	-2 608,85
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-223 023,23	-101 012,77
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	-14 834,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
	7. Zmiana stanu należności	-689 587,44	-106 609,18
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	284 138,13	223 679,80
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	88 047,17	29 326,05
	10. Inne korekty	82 904,01	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-410 244,04	170 881,97
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	231 157,50	104 782,74
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	231 157,50	104 782,74
	a) w jednostkach powiązanych	231 157,50	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	104 782,74
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	104 737,87

	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	44,87
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	57 901,54	57 500,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	57 901,54	57 500,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	173 255,96	47 282,74
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	0,00	0,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	56 040,42	23 148,28
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	17 203,39	19 378,31
	8. Odsetki	8 134,27	3 769,97
	9. Inne wydatki finansowe	30 702,76	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-56 040,42	-23 148,28
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-293 028,50	195 016,43
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	293 028,50	200 234,13
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-30 702,76	2 608,85
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	683 300,54	813 862,80
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	390 272,04	1 011 488,08
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 784 561,15	1 588 335,18
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 784 561,15	1 588 335,18
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	136 500,00	136 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	136 500,00	136 500,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	499 500,00	499 500,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty		
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	499 500,00	499 500,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	3 151,39	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-3 151,39	
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	3 151,39	
- zbycia środków trwałych		
- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	924 395,86	727 624,87
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podział zysku		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- podział zysku		
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	924 395,86	727 624,87
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	27 939,32	224 710,31
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	27 939,32	
a) zwiększenia (z tytułu)	193 074,58	
- podziału zysku z lat ubiegłych	193 074,58	
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- przeznaczenie na fundusz rezerwowy		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	221 013,90	224 710,31
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		

a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	221 013,90	224 710,31
7. Wynik netto		
a) zysk netto	2 573,76	108 341,36
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 783 983,52	1 696 676,54
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2019 poz. 351).

Przyjęte przez Grupę zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Jednostki zależne podlegają konsolidacji pełnej w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez jednostkę dominującą do czasu ustania kontroli. Wyjątek stanowią jednostki zależne, których dane są nieistotne dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Grupy Kapitałowej. Sprawozdania finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej. Dla potrzeb konsolidacji, dostosowano zasady rachunkowości stosowane przez spółki zależne do zasad obowiązujących w sprawozdaniu jednostki dominującej.

Uwzględniając znowelizowane przepisy ustawy o rachunkowości oraz przyjęte rozwiązania systemowe dotyczące zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych określone w Zakładowym Planie Kont - aktywa i pasywa na dzień bilansowy wycenia wg następujących zasad:

- Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe - wg cen nabycia lub wartości przeszacowanej pomniejszone o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości tych aktywów. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia jednostkowej (początkowej) po uwzględnieniu nakładów na ich ulepszenie w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji do 10.000 zł są odpisywane bezpośrednio w koszty w poz. narzędzia i wyposażenie niskocenne. Odpisy amortyzacyjne (umorzenie) od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł dokonuje się metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem art. 16 j tejże ustawy dotyczącego ustalania indywidualnych stawek amortyzacyjnych dla środków używanych. Nakłady na wartości niematerialne i prawne rozlicza się zgodnie z MSR 38- wartości niematerialne i prawne.
- Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub ich wytworzeniem pomniejszonych o odpisy aktualizujące z tytułu utraty trwałej wartości.
- Inwestycje długoterminowe - wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, z uwzględnieniem skutków przeszacowań dla walut obcych.
- Inwestycje krótkoterminowe - wg ceny (wartości) rynkowej albo wg ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego która z nich jest niższa, z uwzględnieniem skutków przeszacowań dla walut obcych.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - towary i materiały wycenia się według cen nabycia,

produkty gotowe (produkcja w toku) wg według kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Rozchody towarów i materiałów wycenia się według metody FIFO.

Zakupione części zamienne i paliwo do samochodów oraz części zamienne do urządzeń biurowych, a także

materiały biurowe, środki czystości itp. odnosi się bezpośrednio w koszty w momencie zakupu. Przy wycenie rzeczowych składników aktywów obrotowych wg wyżej podanych zasad uwzględnia się ponadto odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Rozchody materiałów wycenia się kolejno po cenach materiałów nabytych najwcześniej.

- f) Należności - w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące ich wartość. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny. Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty. Rezerwy - w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości.
- h) Kapitały własne (fundusze) oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej. Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- j) Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.
- k) Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu średniego kursu NBP.
- l) Rachunek zysków i strat jako integralna część sprawozdania finansowego jest sporządzany w układzie (wariancie) porównawczym.
- ł) Sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.
- m) Ewidencję kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym, kalkulacyjnym i wynikowym. Operacje dotyczące kosztów księgowane są jednocześnie w dwóch układach rodzajowym i kalkulacyjnym.

4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Wybrane dane finansowe (skonsolidowane)	I kw. 2021 r.	I kw. 2020 r.
Przychody netto ze sprzedaży	2 841 645,18	2 282 232,57
Koszt działalności operacyjnej	3 024 254,86	2 116 917,97
Zysk/strata ze sprzedaży	-182 609,68	165 314,60
Zysk/strata netto	-210 841,66	66 613,80

Przychody ze sprzedaży w I kwartale 2021, porównując z analogicznym okresem rok temu, wzrosły o 24.5%, przy jednoczesnym wzroście kosztów o 42,8% .

Wynik netto Spółki za I kw. 2021 r. wyniósł -210,8 tys. zł, porównując z zyskiem 66,6 tys. zł w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Istotne okoliczności i zdarzenia mające wpływ na wynik to:

- a) Strona przychodowa:
 - i) Spółka w marcu 2021 osiągnęła rekordowy wynik na sprzedaży - prawie 1.1 mln zł. Jest to efekt działania na nowym rynku - w Norwegii, zdobycia mniejszych kontraktów w Finlandii i Estonii.
- b) Strona kosztowa:
 - i) Rozbudowa działu Business Development (1 specjalista) i Customer Experience (1 specjalistka).
 - ii) Inwestycja w nowe rekrutacje przy znanych zakończeniach współpracy.

- iii) Przeście w styczniu i lutym w dziale Delivery ze względu na przedłużającą się sprzedaż prognozowaną wcześniej.
- iv) Inwestycje w nową rolę - Product Owenera dla produktu DoConnect, oraz koszty infrastruktury Microsoft Azure dla tegoż produktu.

Szczegółowe informacje

W I kwartale 2021 do najważniejszych zdarzeń należy odnieść poniższe:

- 1. Business Development/Sprzedaż:**
 - a. Spółka zrekrutowała i wdrożyła przedstawiciela handlowego na Danię.
 - b. Spółka pozyskała 1 klienta w Holandii, 1 w Finlandii, 1 w Estonii, 2 w Norwegii, 1 w USA i 1 w Polsce.
 - c. Spółka rozpoczęła realizację kampanii outbound w Finlandii.
- 2. HR:**
 - a. Spółka rozpoczęła proces rekrutacji na Head of Delivery jako wynik zakończenia współpracy z poprzednim menedżerem.
 - b. Spółka przeprowadził onboarding 6 osób, a offboarding 4 osób.
 - c. Zespół HR opracował koncepty na kampanie EB do późniejszej realizacji.
 - d. Zespół HR zainicjował i wsparł powstanie Community of Practices dla specjalistów.
- 3. Działania strategiczne:**
 - a. Spółka opracowała proces Customer Journey celem lepszej obsługi klienta i świadczenia wyższej jakości usług.
 - b. Spółka rozpoczęła prace wg OKRów.
 - c. Spółka zmieniła model biznesowy na produkt DoConnect w oparciu o model PaaS (platform-as-a-service). Równocześnie Spółka rozpoczęła proces wydzielania produktu i poszukiwania inwestycji zewnętrznych docelowo do osobnego podmiotu.
- 4. Działania finansowe i operacyjne:**
 - a. Spółka rozpoczęła proces podwyższenia limitu kredytowego w jednym z banków celem zapewnienia podobnego poziomu zabezpieczeń przy rosnącej organizacji.
 - b. Spółka wdrożyła rolę Dyrektora Finansowego.

5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Spółka nie przedstawiła prognoz finansowych na rok 2020.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Spółka na ten moment jest w trakcie realizacji inwestycji w produkt DoConnect i do końca II kwartału 2021 roku planuje spin-off.

7. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej na koniec I kw. 2021 r.

Nazwa Spółki	Siedziba	Dane rejestrowe	Przedmiot działalności	Kapitał podstawowy	Udział % w kapitale	Udział % w prawach głosu	Objęta konsolidacją
DO OK NL B.V.	Amsterdam (Holandia)	KvK 71571736	Usługi w zakresie programowania komputerowego i doradztwa IT	4 000 EUR	51%	51%	TAK
DOOK DK ApS	Kopenhaga (Dania)	CVR 40297995	Usługi w zakresie programowania komputerowego i doradztwa IT	50 000 DKK	100%	100%	NIE
DOOK Consulting OÜ	Tallinn (Estonia)	Reg. no 14666659	Usługi badania rynku i podobne usługi	2 500 EUR	95%	95%	NIE

9. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Powód wyłączenia DOOK DK ApS: Art. 58 Ustawy o rachunkowości; dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1.

Powód wyłączenia DOOK Consulting OÜ: Art. 58 Ustawy o rachunkowości; dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1. Spółka rozważa konsolidację sprawozdania rocznego za rok 2021.

10. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

DO OK DK ApS [dane w PLN]		
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Za okres od 01.01.2020 do 31.01.2020
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk netto	0,00	0,00
Bilans		
	Na dzień 31.03.2021	Na dzień 31.03.2020
Kapitał własny	29 880,00	28 428,00
Aktywa razem	29 880,00	28 428,00

DO OK Consulting OÜ [dane w PLN]		
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Za okres od 01.01.2020 do 31.01.2020
Przychody ze sprzedaży	183 730,4	0,00
Zysk netto	33 237,49	0,00
Bilans		
	Na dzień 31.03.2021	Na dzień 31.03.2020
Kapitał własny	44 677,65	10 934,00

Aktywa razem	53 115,88	10 934,00
--------------	-----------	-----------

EUR/PLN na 31.03.2021: 4,5522;

EUR/PLN na 31.03.2020: 4,5530

11. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji			Udział %	Liczba głosów na WZA			Udział %
	zwykłe	uprzywilejowane	razem		zwykłe	uprzywilejowane	razem	
Dmitrij Żatuchin*	98 500	450 000	548 500	40,18%	98 500	900 000	998 500	45,08%
Ryszard Milan**	105 991	400 000	505 911	37,06%	105 991	800 000	905 991	40,90%
Pozostali	310 589	0	310 589	22,76%	310 589	0	310 589	14,02%
RAZEM	515 000	850 000	1 365 000	100%	515 000	1 700 000	2 215 000	100%

*Wraz z osobami pozostającymi w domniemanym porozumieniu, tj. Panią Małgorzatą Żatuchin, która jest w posiadaniu 20.500 akcji zwykłych na okaziciela Emitenta

**Wraz z podmiotami powiązanymi, tj. MCA Sp. z o.o. s.k., który jest w posiadaniu 105.991 akcji zwykłych na okaziciela Emitenta

Źródło: Emitent

12. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY*

Forma zatrudnienia/współpracy	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	0	0
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	1	nd
Umowy z podwykonawcami (programiści, menedżerowie)	58	nd
Umowa funkcyjna (Prezes, Rada Nadzorcza)	2	nd

*Dane na koniec I kwartału 2021 r.

Wrocław, 13.05.2021 r.

Prezes Zarządu - Dmitrij Żatuchin